

目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	共 1 張
各項費用彙計表	共 2 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
公庫存款差額解釋表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	27,637,000	5,520,000		5,520,000		15,866,800	10,895,000	4,971,800	45.63
財產收入	120,000					1,800		1,800	
租金收入	114,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000					1,800		1,800	
政府撥入收入	27,511,000	5,520,000		5,520,000		15,865,000	10,895,000	4,970,000	45.62
公庫撥款收入	27,511,000	5,520,000		5,520,000		15,865,000	10,895,000	4,970,000	45.62
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
基金用途	27,637,000	1,745,512	2,579,000	-833,488	-32.32	7,214,755	10,895,000	-3,680,245	-33.78
國民教育計畫	27,592,000	1,745,512	2,579,000	-833,488	-32.32	7,214,755	10,850,000	-3,635,245	-33.50
其他	27,592,000	1,745,512	2,579,000	-833,488	-32.32	7,214,755	10,850,000	-3,635,245	-33.50
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		3,774,488	-2,579,000	6,353,488	-246.35	8,652,045		8,652,045	
期初基金餘額	8,485,964					8,994,981	8,485,964	509,017	6.00
解繳公庫									
期末基金餘額	8,485,964					17,647,026	8,485,964	9,161,062	107.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	52,982,622	100.00	負債	2	2,505,336	4.73
流動資產	11	20,152,362	38.04	流動負債	21	2,157,336	4.07
現金	1101	20,152,362	38.04	應付款項	2102	2,157,336	4.07
銀行存款	110102	20,132,362	38.00	應付代收款	210203	2,157,336	4.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,627,026	33.27	其他負債	28	348,000	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,505,336	4.73	什項負債	2801	348,000	0.66
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	348,000	0.66
固定資產	14	32,830,260	61.96	淨資產	3	50,477,286	95.27
土地	1401	6,900,312	13.02	淨資產	31	50,477,286	95.27
土地	140101	6,900,312	13.02	淨資產	3101	50,477,286	95.27
土地改良物	1402	104,924	0.20	累積餘額	310101	42,266,509	79.77
土地改良物	140201	964,503	1.82	本期賸餘	310102	7,972,309	15.05
累計折舊-土地改良物	140202	-859,579	-1.62	淨資產調整數	310104	238,468	0.00
房屋建築及設備	1404	20,313,041	38.34	合計：		52,982,622	
房屋建築及設備	140401	43,367,815	81.85				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,054,774	-43.51				
機械及設備	1405	2,497,843	4.71				
機械及設備	140501	5,508,743	10.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,010,900	-5.68				
交通及運輸設備	1406	25,564	0.05				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-172,182	-0.32				
雜項設備	1407	2,988,576	5.64				
雜項設備	140701	6,858,372	12.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,869,796	-7.30				
合計：		52,982,622					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,520,000	18,028,720
財產收益		1,800
其他財產收入		1,800
政府撥入收入	5,520,000	15,865,000
公庫撥款收入	5,520,000	15,865,000
其他收入		2,161,920
雜項收入		2,161,920
支出	1,968,594	10,056,411
人事支出	1,698,330	6,959,391
人事支出	1,698,330	6,959,391
業務支出	47,182	255,364
業務支出	47,182	255,364
財產損失	1,124	1,124
財產交易損失	1,124	1,124
折舊、折耗及攤銷	221,958	2,840,532
固定資產折舊	221,958	2,840,532
本期賸餘(短絀)	3,551,406	7,972,309
期初淨資產		42,266,509
解繳公庫		
淨資產調整數		238,468
期末淨資產		50,477,286

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,745,512	2,579,000	-833,488	-32.32
		累計數				7,214,755	10,850,000	-3,635,245	-33.50
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	45,000	-45,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	61,509,512	28,237,984	2,400,388	112,409	2,729,247	32,830,260
非理財目的之長期投資						
土地	6,661,844		238,468			6,900,312
土地改良物	964,503	841,568			18,011	104,924
房屋及建築	41,205,895	20,632,933	2,161,920		2,421,841	20,313,041
機械及設備	5,621,152	2,938,280		112,409	72,620	2,497,843
交通及運輸設備	197,746	169,967			2,215	25,564
雜項設備	6,858,372	3,655,236			214,560	2,988,576
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 3 月份

02514-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	26,654,000	6,959,391	-19,694,609	-73.89
11 正式員額薪資		3,600,818	3,600,818	
113 職員薪金		3,494,528	3,494,528	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		87,090	87,090	
122 約僱職員薪金		82,656	82,656	
124 兼職人員酬金		4,434	4,434	
15 獎金		1,920,096	1,920,096	
151 考績獎金		185,710	185,710	
152 年終獎金		1,734,386	1,734,386	
16 退休及卹償金		632,571	632,571	
161 職員退休及離職金		589,680	589,680	
162 工員退休及離職金		42,891	42,891	
18 福利費		718,816	718,816	
181 分擔員工保險費		385,616	385,616	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		319,700	319,700	
2 服務費用	791,000	214,050	-576,950	-72.94
21 水電費		18,481	18,481	
212 工作場所電費		16,938	16,938	
214 工作場所水費		1,543	1,543	
23 旅運費		2,464	2,464	
231 國內旅費		2,464	2,464	
25 修理保養及保固費		130,430	130,430	
252 一般房屋修護費		121,430	121,430	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

各項費用彙計表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費		49,400	49,400	
27D 計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
27F 體育活動費		12,852	12,852	
28 專業服務費		13,275	13,275	
28Y 其他專業服務費		13,275	13,275	
3 材料及用品費	147,000	41,314	-105,686	-71.90
32 用品消耗		41,314	41,314	
321 辦公(事務)用品		41,314	41,314	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
合 計	27,637,000	7,214,755	-20,422,245	-73.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	15,866,800	2,161,920	18,028,720	收入
財產收入	1,800		1,800	財產收益
政府撥入收入	15,865,000		15,865,000	政府撥入收入
其他收入		2,161,920	2,161,920	其他收入
基金用途	7,214,755	2,841,656	10,056,411	支出
用人費用	6,959,391		6,959,391	人事支出
服務費用	214,050	41,314	255,364	業務支出
材料及用品費	41,314	-41,314		
		1,124	1,124	財產損失
		2,840,532	2,840,532	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,652,045	-679,736	7,972,309	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,994,981	33,271,528	42,266,509	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		238,468	238,468	淨資產調整數
期末基金餘額	17,647,026	32,830,260	50,477,286	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
17,627,026	17,627,026	0	無